

el  
**Respaldo**  
de los *que*  
*sueñan*

# Modificación Presupuestaria

---

N° 03-2024



**1** Resumen  
Modificación  
Presupuestaria

**2** Porcentaje de la  
variación al  
presupuesto

**3** Variación de  
subpartidas por  
programa

**4** Variaciones por  
tipo y centro  
gestor

**5** Control límite de  
modificaciones  
presupuestarias

**6** Propuesta de  
acuerdos

# 1. Resumen de la variación

Datos en millones de colones (MM)

Variación entre programas  
¢448,17 MM.



100% Gastos de planilla y cargas patronales.



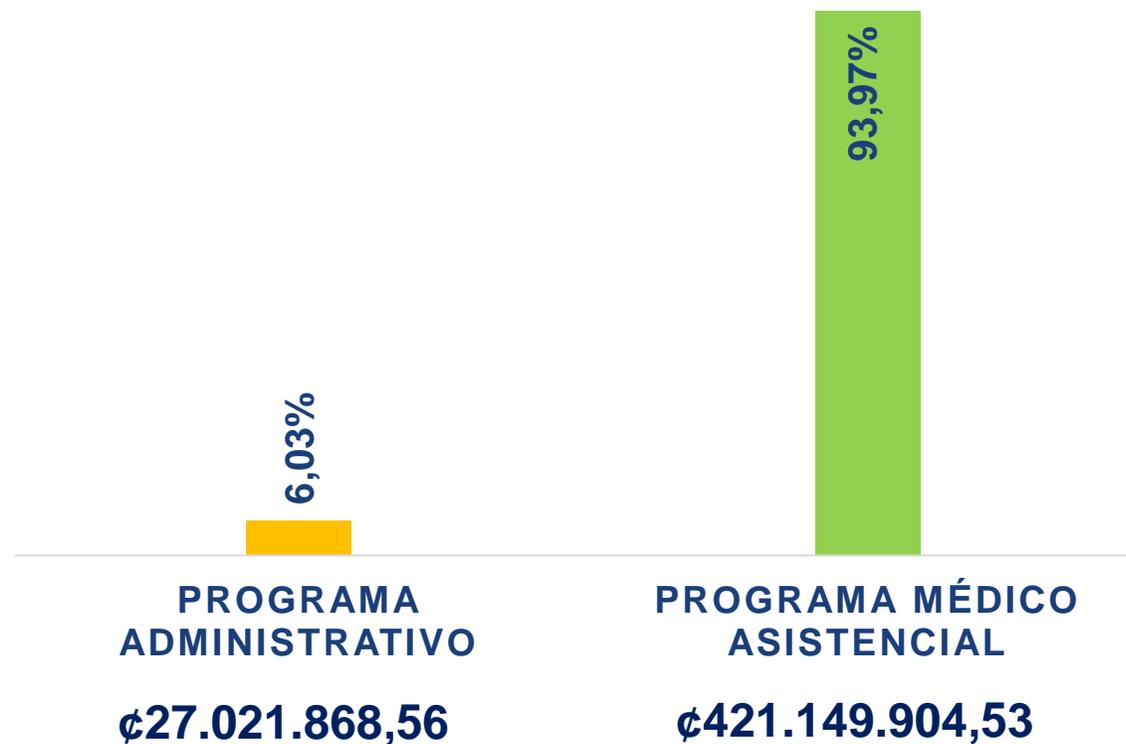
Atención Key Salud (18) y Sustitución planilla INS (16).

## 2. Porcentaje de la variación

**¢448.171.773,09**

Variación por 1,08% del  
Presupuesto aprobado.

### DESGLOSE DE VARIACIÓN PORCENTUAL

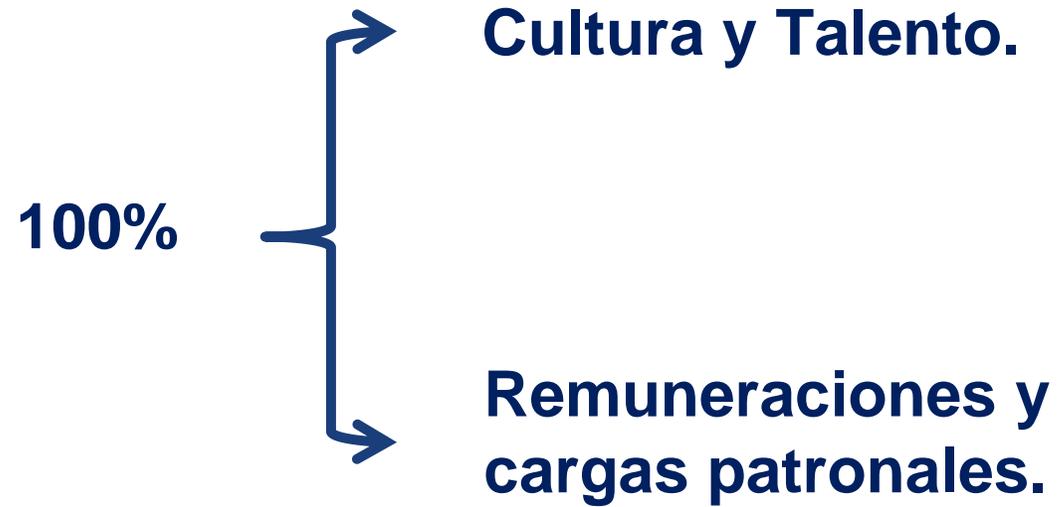


### 3. Variación de subpartidas por programa

| Sub partida                     | Nombre Partida Presupuestaria                                   | Programa Administrativo |                       | Programa Médico Asistencial |           |
|---------------------------------|---|-------------------------|-----------------------|-----------------------------|-----------|
|                                 |   | Aumenta                 | Disminuye             | Aumenta                     | Disminuye |
| 0.01.01                         | Sueldo para cargos fijos  | ₡ 16 197 469,39         | ₡ -                   | ₡ 108 652 056,78            | ₡ -       |
| 0.01.03                         | Servicios Especiales  | ₡ -                     | ₡ -                   | ₡ 118 576 589,41            | ₡ -       |
| 0.03.01                         | Retribución por años servidos                                   | ₡ 1 707 162,09          | ₡ -                   | ₡ 28 818 135,44             | ₡ -       |
| 0.03.03                         | Décimo tercer mes   | ₡ 1 620 849,80          | ₡ -                   | ₡ 25 598 310,72             | ₡ -       |
| 0.03.99                         | Otros incentivos salariales                                     | ₡ 1 545 566,14          | ₡ -                   | ₡ 51 132 946,99             | ₡ -       |
| 0.04.01                         | Contribución Patronal al Seguro Salud CCSS                      | ₡ 1 799 143,28          | ₡ -                   | ₡ 28 414 124,90             | ₡ -       |
| 0.04.02                         | Contribución Patronal al IMAS                                   | ₡ 97 250,99             | ₡ -                   | ₡ 1 535 898,64              | ₡ -       |
| 0.04.03                         | Contribución Patronal al INA                                    | ₡ 291 752,96            | ₡ -                   | ₡ 4 607 695,93              | ₡ -       |
| 0.04.04                         | Contrib.Pat.Fondo Des.Social y Asign Familiares                 | ₡ 972 509,88            | ₡ -                   | ₡ 15 358 986,43             | ₡ -       |
| 0.04.05                         | Contribución Patronal al Banco Popular                          | ₡ 48 625,49             | ₡ -                   | ₡ 767 949,32                | ₡ -       |
| 0.05.01                         | Contribucion Patronal al Seguro de Pensiones de la CCSS         | ₡ 1 054 200,71          | ₡ -                   | ₡ 16 649 141,29             | ₡ -       |
| 0.05.02                         | Aporte Pat.Regimen Oblig. Pensiones Complem.                    | ₡ 632 131,42            | ₡ -                   | ₡ 9 983 341,18              | ₡ -       |
| 0.05.03                         | Aporte Patronal Fondo capitaliz laboral                         | ₡ 291 752,96            | ₡ -                   | ₡ 4 607 695,93              | ₡ -       |
| 0.05.05                         | Contribución Patronal a fondos administrados por entes privados | ₡ 565 634,32            | ₡ -                   | ₡ 4 481 623,08              | ₡ -       |
| 6.03.01                         | Prestaciones legales  | ₡ 152 273,19            | ₡ -                   | ₡ 1 573 489,68              | ₡ -       |
| 6.03.99                         | Otras prestaciones  | ₡ 45 545,92             | ₡ -                   | ₡ 391 918,81                | ₡ -       |
| 9.02.01                         | Sumas libres sin asignación presupuestaria                      | ₡ -                     | ₡ 448 171 773,09      | ₡ -                         | ₡ -       |
| <b>Variaciones por Programa</b> |   | <b>27 021 868,56</b>    | <b>448 171 773,09</b> | <b>421 149 904,53</b>       | <b>-</b>  |
| <b>Total Aumentos</b>           |   |                         | <b>448 171 773,09</b> |                             |           |
| <b>Total Disminuciones</b>      |   |                         | <b>448 171 773,09</b> |                             |           |

Fuente: Departamento Financiero, Unidad de Presupuesto.

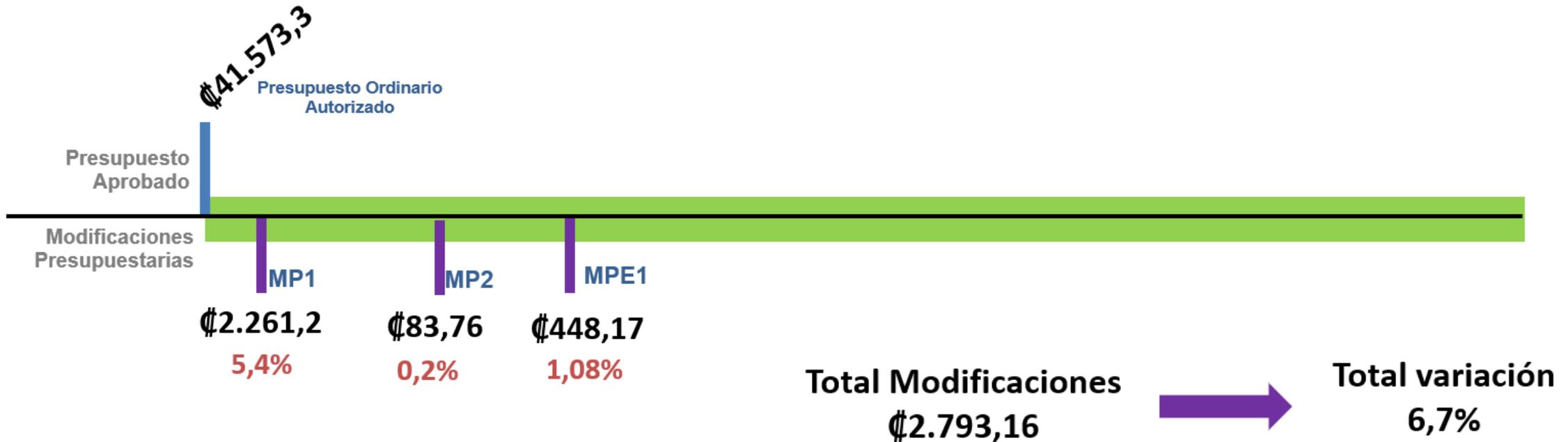
## 4. Variaciones por tipo y centro gestor



# 5. Control del límite de modificaciones

## Norma Técnica 4.3.11

Datos en millones de colones (MM)



Fuente: Departamento Financiero, Unidad de Presupuesto.

\*Los porcentajes hacen referencia al monto de las modificaciones entre el presupuesto aprobado, de modo que no supere el 25% de este.





**SOMOS LA RED DE  
SERVICIOS DE SALUD**